

Stevns Forsyning A/S
CVR-nr. 31884187

Årsrapport 2012

Godkendt på selskabets generalforsamling den 07.05.2013.

Dirigent



Navn: Jesper Koziara

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2012	8
Balance pr. 31.12.2012	9
Egenkapitalopgørelse for 2012	11
Pengestrømsopgørelse for 2012	12
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Stevns Forsyning A/S
Fægangen 8
4660 Store Heddinge

CVR-nr.: 31884187

Hjemsted: Stevns

Regnskabsår: 01.01.2012 - 31.12.2012

Bestyrelse

Flemming Petersen, formand

Leif Nielsen

Bente Helene Eriksen

Søren Peter Jensen

Preben Simonsen

Direktion

Jesper Koziara, administrerende direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Weidekampsgade 6

0900 København C

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2012 - 31.12.2012 for Stevns Forsyning A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2012 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01.01.2012 - 31.12.2012.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Store Heddinge, den 05.04.2013

Direktion



Jesper Koziars
administrerende direktør

Bestyrelse



Flemming Petersen
formand



Leif Nielsen



Bente Helene Eriksen



Søren Peter Jensen



Preben Simonsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Stevns Forsyning A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Stevns Forsyning A/S for regnskabsåret 01.01.2012 - 31.12.2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01.01.2012 - 31.12.2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen


Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tilfælde af den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 05.04.2013

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab


Lyng Skovgaard
statsautoriseret revisor


Lisa Svensen
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at servicere virksomheder, der udøver virksomhed inden for vand- og spildevandsforsyning, idet selskabet tillige kan drive anden virksomhed, der er beslægtet hermed.

Selskabet har i år 2012 hovedsageligt varetaget servicevirksomhed til moderselskabet Stevns Kommune Holding A/S og søsterselskabet Stevns Spildevand A/S

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Året resultat for Stevns Forsyning A/S andrager et overskud på 40 t.kr efter skat (2011: -7 t.kr.). Resultatet er i overensstemmelse med forventningerne.

Det er ledelsens vurdering, at det finansielle beredskab er tilstrækkeligt til at gennemføre den planlagte drift for år 2013.

Forventet udvikling

Stevns Kommune og Køge Kommune har primo 2013 godkendt et samarbejde mellem Stevns Forsyning A/S og Køge Service A/S. Samarbejdet skal medvirke til at sikre Stevns Forsyning A/S og Køge Service A/S et godt strategisk udgangspunkt for fremtiden.

Gennem et samarbejde mellem forsyningerne kan der opnås en mere effektiv drift af forsyningsselskaberne, et større fokus på forsyningssikkerhed samt et mere kompetent og attraktivt fagligt miljø for både medarbejdere og ledere.

Desuden forventes det, at et samarbejde vil sikre forsyningerne en større overlevelsessevne, større valgmulighed i forhold til fremtidige samarbejder samt større mulighed for udvikling af selskaberne.

Samarbejdet etableres primo 2013 med dannelsen af nyt fælles selskab, der vil være ejet af Stevns Forsyning A/S og Køge Service A/S. Det fælles selskab skal i følge omgang løse en række administrative opgaver for de 2 forsyninger.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå regnskabsårets nettoomsætning. I produktionsomkostninger indgår direkte til løn og gager samt af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger ved salg og distribution af virksomhedens ydelser, herunder reklameomkostninger, rejse- og repræsentationsomkostninger mv.

Anvendt regnskabspraksis

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger, der afholdes til ledelse og administration af selskabet, herunder omkostninger til kontorhold.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet og alle moderselskabets øvrige dattervirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klarering af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

5 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Pengestrømsopgørelsen

Pengestrømsopgørelsen viser pengestrømme vedrørende drift, investeringer og finansiering samt likviderne ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme vedrørende driftsaktiviteter præsenteres efter den indirekte metode og opgøres som driftsresultatet reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital og betalt selskabsskat.

Pengestrømme vedrørende investeringsaktiviteter omfatter betalinger i forbindelse med køb og salg materielle anlægsaktiver.

Pengestrømme vedrørende finansieringsaktiviteter omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af virksomhedskapitalen og de omkostninger, der er forbundet hermed samt afdrag på rentebærende gæld.

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Resultatopgørelse for 2012

	<u>Note</u>	<u>2012 kr.</u>	<u>2011 t.kr.</u>
Nettoomsætning		10.852.417	10.116
Produktionsomkostninger	1	<u>(4.900.909)</u>	<u>(5.160)</u>
Bruttoresultat		5.951.508	4.956
Distributionsomkostninger		(23.990)	(15)
Administrationsomkostninger	1	<u>(5.871.607)</u>	<u>(4.963)</u>
Driftsresultat		55.911	(22)
Andre finansielle indtægter		1.032	18
Andre finansielle omkostninger		<u>(2.389)</u>	<u>(2)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		54.554	(6)
Skat af ordinært resultat	2	<u>(14.713)</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>39.841</u>	<u>(6)</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>39.841</u>	<u>(6)</u>
		<u>39.841</u>	<u>(6)</u>

Balance pr. 31.12.2012

	<u>Note</u>	<u>2012 kr.</u>	<u>2011 t.kr.</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		749.086	1.218
Materielle anlægsaktiver	3	<u>749.086</u>	<u>1.218</u>
Udskudt skat	4	51.692	0
Finansielle anlægsaktiver		<u>51.692</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver		<u>800.778</u>	<u>1.218</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		134.531	41
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.256.749	1.327
Andre tilgodehavender		53.288	43
Periodeafgrænsningsposter		80.491	57
Tilgodehavender		<u>1.525.059</u>	<u>1.468</u>
Likvide beholdninger		<u>3.690.493</u>	<u>2.550</u>
Omsætningsaktiver		<u>5.215.552</u>	<u>4.018</u>
Aktiver		<u>6.016.330</u>	<u>5.236</u>

Balance pr. 31.12.2012

	<u>Note</u>	<u>2012 kr.</u>	<u>2011 t.kr.</u>
Virksomhedskapital	5	600.000	600
Overført overskud eller underskud		2.500.641	2.462
Egenkapital		<u>3.100.641</u>	<u>3.062</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		134.915	520
Gæld til tilknyttede virksomheder		124.279	0
Skyldig selskabsskat		66.511	9
Anden gæld		2.589.984	1.645
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>2.915.689</u>	<u>2.174</u>
Gældsforpligtelser		<u>2.915.689</u>	<u>2.174</u>
Passiver		<u>6.016.330</u>	<u>5.236</u>
Eventualforpligtelser	7		
Ejerforhold	8		

Egenkapitalopgørelse for 2012

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	600.000	2.460.800	3.060.800
Årets resultat	0	39.841	39.841
Egenkapital ultimo	600.000	2.500.641	3.100.641

Pengestrømsopgørelse for 2012

	<u>Note</u>	<u>2012 kr.</u>	<u>2011 t.kr.</u>
Driftsresultat		55.911	(24)
Af- og nedskrivninger		525.810	440
Ændring i arbejdskapital	6	617.285	943
Pengestrømme vedrørende primær drift		1.199.006	1.359
Modtagne finansielle indtægter		1.032	19
Betalte finansielle omkostninger		(2.389)	(2)
Betalt selskabsskat		0	(13)
Pengestrømme vedrørende drift		1.197.649	1.363
Køb mv. af materielle anlægsaktiver		(84.146)	(367)
Salg af materielle anlægsaktiver		26.996	21
Pengestrømme vedrørende investeringer		(57.150)	(346)
Ændring i likvider		1.140.499	1.017
Likvider primo		2.549.994	1.533
Likvider ultimo		3.690.493	2.550

Noter

	2012	2011
	kr.	t.kr.
1. Personalemkostninger		
Gager og løn	7.072.062	6.634
Pensioner	938.494	948
Andre omkostninger til social sikring	121.524	119
Andre personalemkostninger	719.680	638
	8.851.760	8.339
	2012	2011
	kr.	t.kr.
2. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	66.511	9
Ændring af udskudt skat	(51.798)	(9)
	14.713	0
		Andre anlæg, driftsmateri- el og inven- tar kr.
3. Materielle anlægsaktiver		
Kostpris primo		2.731.232
Tilgange		84.146
Afgange		(37.000)
Kostpris ultimo		2.778.378
Af- og nedskrivninger primo		(1.513.487)
Årets afskrivninger		(538.005)
Tilbageførsel ved afgang		22.200
Af- og nedskrivninger ultimo		(2.029.292)
Regnskabsmæssig værdi ultimo		749.086
	2012	2011
	kr.	t.kr.
4. Udskudt skat		
Materielle anlægsaktiver	51.692	0
	51.692	0

Noter

	<u>Antal</u>	<u>Pålydende værdi kr.</u>	<u>Nominal værdi kr.</u>
5. Virksomhedskapital			
Aktier	600	1.000,00	600.000
	<u>600</u>		<u>600.000</u>
		<u>2012 kr.</u>	<u>2011 t.kr.</u>
6. Ændring i arbejdskapital			
Ændring i tilgodehavender		57.389	1.831
Ændring i leverandørgæld mv.		559.896	(888)
		<u>617.285</u>	<u>943</u>

7. Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Stevns Kommune Holding A/S som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskatteovens regler herom fra og med 1. juli 2012 for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

8. Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Stevns Kommune Holding A/S, Store Heddinge